

Федеральное государственное образовательное бюджетное
учреждение высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
(Финансовый университет)

Уфимский филиал Финуниверситета

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине «КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ДЕЛАМ
ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ»

Разработчик кафедры «Финансы и кредит»

Направление подготовки 40.04.01 Юриспруденция

Направленность программы магистратуры
«Расследование финансово-экономических правонарушений»

Уфа 2022

1. Цель, задачи и результаты изучения дисциплины

Цель дисциплины - закрепление теоретических знаний и формирование практических навыков студентов при осуществлении контрольно-надзорной деятельности по делам финансово-экономических правонарушений в Российской Федерации.

Основные задачи дисциплины –

- изучить законодательство в области финансово-экономических правонарушений;
- изучить виды контрольных и надзорных мероприятий по делам финансово-экономических правонарушений;
- научиться самостоятельно организовывать процесс контроля и надзора по делам финансово-экономических правонарушений.

Перечень планируемых результатов изучения дисциплины

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
УК-5	Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность	1. Организует работу в команде, ставит цели командной работы.	Знать – организационные, тактические и методологические приемы организации работы в команде, определения и постановки цели командной работы Уметь – применять организационные, тактические и методологические приемы организации работы в команде, определения и постановки цели командной работы
		2. Вырабатывает командную стратегию для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения.	Знать – организационные, тактические и методологические приемы выработки командной стратегии для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения Уметь – применять организационные, тактические и методологические приемы выработки командной стратегии для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения
		3. Принимает ответственность за принятые организационно-управленческие решения.	Знать – виды и содержание ответственности за принятые организационно-управленческие решения Уметь – работая в коллективе, принимать ответственность за принятые организационно-управленческие решения
ПKN-6	Способность решать сложные юридические	1. Обосновывает механизм принятия оптимальных	Знать – правовые, организационные механизмы принятия оптимальных управленческих решений, основанных на

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
	проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения	управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации.	междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации Уметь – применять правовые, организационные механизмы принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации
		2.Выявляет нестандартные оптимальные подходы к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности.	Знать – правовые, организационные, тактические и методологические приемы выявления нестандартных оптимальных подходов к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности. Уметь – применять правовые, организационные, тактические и методологические приемы выявления нестандартных оптимальных подходов к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности
ПК-3	Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности	1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать – правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права в их единстве и многообразии в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности Уметь – применять правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права в их единстве и многообразии в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности
		2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать – правовые, организационные, тактические и методологические приемы составления и оформления необходимых документов по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности. Уметь – использовать правовые, организационные, тактические и методологические приемы составления и оформления необходимых документов по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
			правонарушения финансово-экономической направленности.
		3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	Знать – правовые, организационные, тактические и методологические приемы анализа практики применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения. Уметь – использовать правовые, организационные, тактические и методологические приемы анализа практики применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.

2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций/ умений и знаний:

2.1. Оценочные средства для текущего контроля

Перечень вопросов для контрольных работ, докладов, презентаций, практических заданий, направленных на оценку компетенций

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
ПKN-6	Способность решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения	1.Обосновывает механизм принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации. <i>Тематика контрольных работ</i> 1. Понятие и принципы государственного контроля. 2. Государственные органы власти, осуществляющие контрольные функции. 3. Полномочия органов местного самоуправления по осуществлению контрольных функций. 4. Взаимодействие органов муниципального контроля с государственными органами, осуществляющими контроль и надзор. 4. Полномочия государственных и муниципальных органов при

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
		<p>проведении проверок.</p> <p>2. Применяет в практической деятельности должностной регламент по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности, основываясь на принципах законности, соблюдения прав и свобод человека и гражданина, независимости, взаимодействия с различными государственными и иными и муниципальными органами, общественными объединениями, организациями и гражданами.</p> <p><i>Тематика контрольных работ</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Органы государственной власти и структурные подразделения администрации Президента РФ, осуществляющие контрольные функции. 2. Компетенция Уполномоченного по правам человека в РФ 3. Функции уполномоченного по правам ребенка в РФ. 4. Функции уполномоченного по защите прав предпринимателей в РФ. <p><i>Примерная тематика дискуссий</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Проблемы привлечения к административной и уголовной ответственности за некоторые финансово-экономические правонарушения, анализ материалов судебно-следственной практики. 2. Либеральная уголовная политика в отношении преступлений в сфере экономической деятельности. 3. Основания освобождения от уголовной ответственности по делам о преступлениях в сфере экономической деятельности. <p>3. Обосновывает правовую позицию в процессе применения должностного регламента по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности.</p> <p><i>Тематика докладов</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие должностного регламента. 2. Экономическая безопасность в банковской сфере. 3. Экономическая безопасность в коммерческих организациях. 3. Экономическая безопасность в некоммерческих предприятиях. <p><i>Примерная тематика дискуссий</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основы нормативно-правового регулирования взаимодействия контрольно-счетных и правоохранительных органов по выявлению финансово-экономических правонарушений. 2. О возможности привлечения к двум видам ответственности за совершение одного налогового проступка.
ПК-3	Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные	<p>1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p><i>Тематика контрольных работ</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Контроль в сфере рынка потребителей. 2. Контроль за оборотом драгоценных металлов и драгоценных камней.

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
	правонарушения финансово-экономической направленности	<p>3. Земельный контроль.</p> <p>4. Контрольные функции государственных органов в сфере охраны прав и свобод человека и гражданина на федеральном уровне и в субъектах РФ.</p> <p style="text-align: center;"><i>Тематика докладов</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Финансовый контроль как разновидность государственного контроля, его цели задачи, функции. 2. Принципы государственного контроля и надзора. 3. Юридическая характеристика финансовых правонарушений. <p>2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p style="text-align: center;"><i>Тематика докладов</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Виды, классификация должностных правонарушений финансово-экономической направленности. 2. Документы, формируемые по факту выявления финансово-экономических правонарушений. 3. Методы пресечения противоправного поведения в финансово-экономической сфере. <p>Задание 1. После не планированной проверки инспектором налоговой службы Ивановым фирмы ООО «Градус» было выявлено уклонение от уплаты налогов данной организацией на сумму 9 миллионов рублей. Инспектор изъял всю необходимую документацию по своему усмотрению, забрал компьютер, на котором составлялись отчетные документы бухгалтера и ушел со словами, что всех привлечет к уголовной ответственности.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Как должен поступить инспектор в данном случае. 2. Какой документ должен составить инспектор. 3. Кто должен присутствовать при проверке. 4. Возможны ли вообще не плановые проверки. 5. Кто имеет право возбудить уголовное дело по ст.199 УК РФ. <p>3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p> <p style="text-align: center;"><i>Тематика контрольных работ</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Сущность прокурорского надзора. 2. Прокурорский надзор за исполнением законов судебными приставами. 3. Прокурорский надзор за муниципальными учреждениями и органами местного самоуправления. <p>Задание 1. При доставлении в полицию гражданина, задержанного по подозрению в уклонении уплаты налогов путем внесения</p>

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
		<p>заведомо ложных данных и сведений в декларацию, попытался позвонить по мобильному телефону и пригласить адвоката. Следователь, производивший задержание, запретил звонить, сказав, что вопрос о защитнике будет решаться после его допроса и составления протокола задержания.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Какой в данном случае принцип уголовного судопроизводства нарушен? 2. С какого момента можно пользоваться услугами адвоката? 3. Основания для возбуждения уголовного дела по налоговым преступлениям. 4. Какие органы имеют полномочия осуществлять контрольно-надзорную деятельность по выявлению финансово-экономических правонарушений.
УК-5	Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность	<p>1. Организует работу в команде, ставит цели командной работы.</p> <p style="text-align: center;"><i>Тематика докладов</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Виды командной работы при осуществлении контрольно-надзорной деятельности. 2. Виды организационно-управленческих решений для достижения поставленной цели. 3. Цели и задачи командной работы в сфере осуществления контрольно-надзорной деятельности. <p>2. Вырабатывает командную стратегию для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения.</p> <p style="text-align: center;"><i>Тематика докладов</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие командной стратегии в области контрольно-надзорной деятельности. 2. Задачи и методы принятия организационно-управленческих решений в сфере контрольно-надзорной деятельности. 3. Методы выработки командной стратегии при осуществлении контрольно-надзорной деятельности. <p>3. Принимает ответственность за принятые организационно-управленческие решения.</p> <p style="text-align: center;"><i>Тематика контрольных работ</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Полномочия Конституционного суда РФ. 2. Полномочия Верховного суда РФ. 3. Полномочия судов субъектов РФ, районных, городских и мировых судей. <p style="text-align: center;"><i>Тематика докладов</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Процессуальные гарантии прав и свобод личности при применении мер процессуального принуждения по финансово-экономическим правонарушениям. 2. Меры процессуального принуждения, применяемые при расследовании финансово-экономических правонарушений. 3. Сущность государственного контроля и надзора по выявлению финансово-экономических правонарушений.

2.2. Оценочные средства для промежуточной аттестации

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
ПКН-6	Способность решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения	<p>1.Обосновывает механизм принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации.</p> <p><i>Теоретические вопросы:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Допустимость результатов ОРД в арбитражном процессе. 2.Возмещение имущественного ущерба, причиненного в результате совершения налоговых преступлений. 3.Правовые основы противодействия сокрытию денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов. 4.Правовые основы противодействия уклонению от уплаты налогов с организации. 5.Основания для избрания меры пресечения лиц, подозреваемых, обвиняемых за финансово-экономические преступления. <p>2.Выявляет нестандартные оптимальные подходы к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности.</p> <p><i>Вопросы для дискуссии:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Проблемы привлечения к административной и уголовной ответственности за некоторые финансово-экономические правонарушения, анализ материалов судебно-следственной практики. 2. Либеральная уголовная политика в отношении преступлений в сфере экономической деятельности. 3. Основания освобождения от уголовной ответственности по делам о преступлениях в сфере экономической деятельности. 4. Основы нормативно-правового регулирования взаимодействия контрольно-счетных и правоохранительных органов по выявлению финансово-экономических правонарушений. 5.О возможности привлечения к двум видам ответственности за совершение одного налогового проступка.
ПК-3	Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности	<p>1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p><i>Практико-ориентированные задания:</i></p> <p>При доставлении в полицию гражданина, задержанного по подозрению в уклонении уплаты налогов путем внесения заведомо ложных данных и сведений в декларацию, попытался позвонить по мобильному телефону и пригласить адвоката. Следователь, производивший задержание, запретил звонить, сказав, что вопрос о защитнике будет решаться после его допроса и составления протокола задержания.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Какой в данном случае принцип уголовного судопроизводства нарушен? 2.С какого момента можно пользоваться услугами адвоката?

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
		<p>3. Основания для возбуждения уголовного дела по налоговым преступлениям.</p> <p>4. Какие органы имеют полномочия осуществлять контрольно-надзорную деятельность по выявлению финансово-экономических правонарушений.</p> <p>2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p><i>Вопросы для подготовки к зачету:</i></p> <p>1. Особенности квалификации налоговых преступлений.</p> <p>2. Особенности возбуждения уголовных дел по налоговым преступлениям.</p> <p>3. Права и обязанности ФНС при выявлении налоговых правонарушений.</p> <p>4. Права и обязанности ФАС при выявлении финансово-экономических правонарушений.</p> <p>5. Роль прокуратуры при расследовании финансово-экономических правонарушений.</p> <p>6. Роль прокуратуры по выявлению административных финансово-экономических правонарушений.</p> <p>3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p> <p><i>Теоретические вопросы:</i></p> <p>1. Полномочия Конституционного суда РФ.</p> <p>2. Полномочия Верховного суда РФ.</p> <p>3. Земельный контроль.</p> <p>4. Полномочия судов субъектов РФ, районных, городских и мировых судей.</p> <p>5. Контроль в сфере рынка потребителей.</p> <p>6. Контроль за оборотом драгоценных металлов и драгоценных камней.</p>
УК-5	Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность	<p>1. Организует работу в команде, ставит цели командной работы.</p> <p><i>Теоретические вопросы:</i></p> <p>1. Процессуальные гарантии прав и свобод личности при применении мер процессуального принуждения по финансово-экономическим правонарушениям.</p> <p>2. Меры процессуального принуждения, применяемые при расследовании финансово-экономических правонарушений.</p> <p>3. Сущность государственного контроля и надзора по выявлению финансово-экономических правонарушений.</p> <p>2. Вырабатывает командную стратегию для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения.</p> <p><i>Теоретические вопросы:</i></p>

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
		<p>1. Органы государственной власти и структурные подразделения администрации Президента РФ, осуществляющие контрольные функции.</p> <p>2. Компетенция Уполномоченного по правам человека в РФ</p> <p>3. Функции уполномоченного по правам ребенка в РФ.</p> <p>4. Функции уполномоченного по защите прав предпринимателей в РФ.</p> <p>3. Принимает ответственность за принятые организационно-управленческие решения.</p> <p><i>Практико-ориентированные задания:</i></p> <p>После не планированной проверки инспектором налоговой службы Ивановым фирмы ООО «Градус» было выявлено уклонение от уплаты налогов данной организацией на сумму 9 миллионов рублей. Инспектор изъял всю необходимую документацию по своему усмотрению, забрал компьютер, на котором составлялись отчетные документы бухгалтера и ушел со словами, что всех привлечет к уголовной ответственности.</p> <p>1. Как должен поступить инспектор в данном случае.</p> <p>2. Какой документ должен составить инспектор.</p> <p>3. Кто должен присутствовать при проверке.</p> <p>4. Возможны ли вообще не плановые проверки.</p> <p>5. Кто имеет право возбудить уголовное дело по ст.199 УК РФ.</p>

Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету.

1. Понятия и сущность государственного контроля и надзора по выявлению финансово-экономических правонарушений.
2. Виды государственного контроля.
3. Финансовый контроль как разновидность государственного контроля, его цели задачи, функции.
4. Принципы государственного контроля и надзора.
5. Меры процессуального принуждения, применяемые при расследовании финансово-экономических правонарушений.
6. Юридическая характеристика финансовых правонарушений.
7. Уголовно-правовая характеристика налоговых преступлений.
8. Особенности квалификации налоговых преступлений.
9. Особенности возбуждения уголовных дел по налоговым преступлениям.
10. Права и обязанности ФНС при выявлении налоговых правонарушений.
11. Права и обязанности ФАС при выявлении финансово-экономических

правонарушений.

12. Роль прокуратуры при расследовании финансово-экономических правонарушений.

13. Роль прокуратуры по выявлению административных финансово-экономических правонарушений.

14. Центральный Банк России, его контрольно-надзорные функции в финансово-экономической сфере.

15. Гарантии законности и обоснованности задержания, а также соблюдения прав подозреваемого по финансово-экономическим правонарушениям.

16. Допустимость результатов ОРД в арбитражном процессе.

17. Возмещение имущественного ущерба, причиненного в результате совершения налоговых преступлений.

18. Правовые основы противодействия сокрытию денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов.

19. Правовые основы противодействия уклонению от уплаты налогов с организации.

20. Основания для избрания меры пресечения лиц, подозреваемых, обвиняемых за финансово-экономические преступления.

21. Организация и методика проведения контрольных мероприятий.

22. Полномочия государственных и муниципальных органов при проведении проверок. Виды проверок.

23. Сроки проведения проверок. Документы необходимые для оформления при проведении проверок.

24. Контрольные мероприятия при проведении ревизии (проверки).

25. Результаты ревизии (проверки) оформляются актом.

26. Особенности осуществления оперативно-розыскной деятельности в сфере налогообложения.

Примеры типовых практико-ориентированных заданий

1. Рунов является учредителем и руководителем ООО «А» и ООО «В». В качестве руководителя ООО «А» Рунов получил кредит на сумму 30.000.000 рублей,

представив в банк финансовые документы, в которых не была отражена кредиторская задолженность по заемным обязательствам, имевшимся у данного Общества. На следующий день после зачисления указанной суммы на расчетный счет ООО «А» Рунов поручил главному бухгалтеру Корсунской перечислить 2.000.000 рублей на счет ООО «В». А затем, через месяц Рунов распорядился перевести на счет ООО «В» еще 17.000.000 рублей. После чего перестал осуществлять платежи по кредиту.

Требуется ли помощь специалистов, и каких именно и сотрудников оперативных подразделения? Если имеется, то в какой форме можно использовать помощь специалистов.

2. Парфентьева Ю.Н. 24.06.2016 года заключила договор кредита с АО «Московский городской банк» на сумму в размере 1500000 руб. В связи с заключенным договором кредита был составлен график платежей. Первый платеж согласно графику платежей, был внесен 24 июля 2016 года. Затем она ежемесячно вносила платежи через терминал в филиале банка, расположенного рядом с ее местом проживания. 24 мая 2017 года она собиралась осуществить последний платеж, но терминал не работал. Она осуществила платеж через кассира – операциониста. В июне 2017 года ей позвонили из банка и сообщили, что кредит не погашен. После полученной информации она подъехала в банк, где написала заявление о происшедшем и приложила к заявлению копии имеющихся у нее финансовых документов.

Оцените исходную информацию. Если имеются, укажите, какие проверочные действия необходимо провести. К помощи каких специалистов можно обратиться? Какие формы знаний специалистов будут использоваться в данном случае?

3. Описание показателей и критериев оценивания компетенций

Оценка уровня освоения компетенций проводится в ходе текущего контроля и промежуточной аттестации в соответствии со следующими критериями:

Индикаторы достижения компетенций	Знания и умения	Зачтено (100-86 баллов)	Зачтено (85-70 баллов)	Зачтено (69-50 баллов)	Не зачтено (менее 50 баллов)
УК-5. Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность					
1. Организует работу в команде, ставит цели командной работы.	Знать – организационные, тактические и методологические приемы организации работы в команде, определения и постановки цели командной работы	+	+	+	+
	Уметь – применять организационные, тактические и методологические приемы организации работы в команде, определения и постановки цели командной работы	+	+	+	-
2. Вырабатывает командную стратегию для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения.	Знать – организационные, тактические и методологические приемы выработки командной стратегии для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения	+	+	+	+
	Уметь – применять организационные, тактические и методологические приемы выработки командной стратегии для достижения поставленной цели на основе задач и методов их решения	+	+	-	-
3. Принимает ответственность за принятые организационно-	Знать – виды и содержание ответственности за принятые организационно-	+	+	+	+

управленческие решения.	управленческие решения				
	Уметь – работая в коллективе, принимать ответственность за принятые организационно-управленческие решения	+	-	+	-
ПKN-6. Способность решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения					
1.Обосновывает механизм принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации.	Знать – правовые, организационные механизмы принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации	+	+	+	+
	Уметь – применять правовые, организационные механизмы принятия оптимальных управленческих решений, основанных на междисциплинарных знаниях и правилах деловой и межличностной коммуникации	+	-	+	-
2.Выявляет нестандартные оптимальные подходы к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности.	Знать – правовые, организационные, тактические и методологические приемы выявления нестандартных оптимальных подходов к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности.	+	+	+	+
	Уметь – применять правовые, организационные, тактические и методологические	+	+	-	-

	приемы выявления нестандартных оптимальных подходов к решению задач в условиях меняющейся правовой реальности				
ПК-3. Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности					
1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать – правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права в их единстве и многообразии в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности	+	+	+	+
	Уметь – применять правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права в их единстве и многообразии в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности	+	+	-	-
2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать – правовые, организационные, тактические и методологические приемы составления и оформления необходимых документов по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-	+	+	+	-

	экономической направленности.				
	Уметь – использовать правовые, организационные, тактические и методологические приемы составления и оформления необходимых документов по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	+	+	+	-
3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	Знать – правовые, организационные, тактические и методологические приемы анализа практики применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	+	+	+	+
	Уметь – использовать правовые, организационные, тактические и методологические приемы анализа практики применения правовых норм по фактам выявленных противоправных	+	+	-	-

	деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.				
--	--	--	--	--	--

4. Оценочные средства для оценки форсированности компетенций (контроль остаточных знаний)

Вариант 1

1. Понятие «беловоротничковой» преступности (white color crime) впервые ввел в научный обиход

- А. известный шведский криминолог Бу Свенссон
- Б. австрийский следователь и ученый Г. Грос
- В. американский ученый Эдвин Сатерленд
- Г. ведущий российский криминолог В.В. Лунеев

2. Методика расследования преступлений в сфере экономики – это ...

- А. специализированная дисциплина, входящая в структуру курса «криминалистика» и адаптирующая полученные ранее знания в области криминалистической техники и криминалистической тактики для целей расследования экономических преступлений
- Б. отдельная междисциплинарная отрасль научных знаний, направленная на эффективное использование учетной информации в судопроизводствах различных видов и сфере выявления преступлений
- В. специализированный раздел уголовного права и криминологии, отвечающий за разработку и адаптацию экономико-правовых знаний для целей выявления и расследования преступлений в сфере экономики

3. В экономическую преступность входят ...

- А. преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности»
- Б. преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности», главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»
- В. преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», а также хищения в сфере финансово-хозяйственной деятельности (ст. 158, 159, 160 УК РФ), коррупционные (ст. 201-204, 285, 289-291 УК РФ) и бюджетные преступления (285.1 и 285.2 УК РФ)

Г. преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»

4. В первоначальной стадии расследования экономических преступлений залогом дальнейших эффективных действий является ...

- А. своевременное и полное изъятие документов в рамках выемки
- Б. оказание психологического эффекта на подозреваемого
- В. квалифицированное предъявление обвинения

5. Расследование преступления в сфере экономики осуществляется с помощью ...

- А. частной методики расследования
- Б. индивидуальной методики расследования
- В. следственной методики расследования

6. Эксперт-экономист вовлекается в производство по конкретному уголовному делу об экономическом преступлении

- А. на стадии возбуждения уголовного дела
- Б. с момента вынесения постановления о назначении судебно-экономической экспертизы
- В. при необходимости производства следственного осмотра документов

7. Следы экономических преступлений ...

- А. в общем не отличаются от следов общеуголовных преступлений
- Б. имеют специфику и находят свое отражение в первую очередь в различных видах документации хозяйствующих субъектов
- В. требуют для сбора применения специальных технических средств и аппаратуры

8. Мошенничество – это...

- А. открытое хищение чужого имущества
- Б. хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием
- В. хищение чужого имущества, вверенного виновному
- Г. требование передачи чужого имущества или права на имущество или совершения других действий имущественного характера под угрозой применения насилия либо уничтожения или повреждения чужого имущества

9. Преступления в сфере экономики – это ...

- А. преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях
- Б. преступления против общественной безопасности
- В. преступления против собственности
- Г. преступления в сфере экономической деятельности
- Д. преступления против порядка управления

10. Следы экономических преступлений ...

- А. в общем не отличаются от следов общеуголовных преступлений
- Б. имеют специфику и находят свое отражение в первую очередь в различных видах документации хозяйствующих субъектов
- В. требуют для сбора применения специальных технических средств и аппаратуры

11. Налоговое преступление считается оконченным с момента ...
- А. подачи искаженных налоговых деклараций в налоговый орган
 - Б. истечения срока уплаты налога, по которому осуществляется уклонение
 - В. выявления уклонения от уплаты налога налоговым органом или органом внутренних дел РФ
 - Г. внесения заведомо ложных сведений в налоговую декларацию
 - Д. неподдачи налоговой декларации
12. Субъективная сторона налогового преступления может выступать в форме ...
- А. неосторожности
 - Б. небрежности
 - В. прямого умысла
13. Расследование налоговых преступлений входит в компетенцию (подследственность) ...
- А. сотрудников налоговых органов
 - Б. сотрудников подразделений экономической безопасности органов внутренних дел РФ
 - В. следователей налоговой полиции
 - Г. следователей органов внутренних дел РФ
- Нет варианта правильного – следователями следственного комитета РФ (ст. 151 УПК РФ)
14. Функции по борьбе с налоговой преступностью в современной России возложены на ...
- А. Минфин
 - Б. Федеральную службу безопасности
 - В. Министерство внутренних дел
15. Камеральные налоговые проверки – это ...
- А. выездные налоговые проверки
 - Б. проверки, проводимые по месту нахождения налогоплательщика
 - В. проверки, проводимые по месту нахождения налогового органа
16. Налогооблагаемая база – это ...
- А. налоговая ставка
 - Б. стоимость реализованных товаров
 - В. сумма, с которой взимается налог
17. Статья 198 УК РФ предусматривает ответственность за совершения налогового преступления ...
- А. юридическим лицом
 - Б. физическим лицом
 - В. лицом, не достигшим 16 лет
18. Статья 199 УК РФ предусматривает ответственность за совершения налогового преступления ...
- А. юридическим лицом
 - Б. физическим лицом
 - В. лицом, не достигшим 16 лет
19. К типичным источникам информации о налоговых преступлениях относятся данные ...
- А. налоговых проверок

- Б. оперативно-розыскной деятельности
 - В. прокуратуры и суда
 - Г. должностных лиц предприятия
20. В качестве способа совершения налогового преступления можно выделить ...
- А. выведение субъекта налогообложения из-под налогового контроля
 - Б. искажение экономических показателей, позволяющих уменьшить размер налогооблагаемой базы
 - В. прием на работу высококвалифицированных сотрудников
 - Г. искажение объекта налогообложения
 - Д. нарушение сроков регистрации предприятия

Вариант 2

1. Информация о преднамеренном банкротстве может поступить от ...
- А. налогового органа
 - Б. росфинмониторинга
 - В. службы безопасности хозяйствующего субъекта
 - Г. арбитражного суда
 - Д. арбитражного управляющего
 - Е. счетной палаты РФ
2. Преднамеренное банкротство – это ...
- А. совершение руководителем или учредителем (участником) юридического лица либо индивидуальным предпринимателем действий (бездействия), заведомо влекущих неспособность юридического лица или индивидуального предпринимателя в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если эти действия (бездействие) причинили крупный ущерб
 - Б. заведомо ложное публичное объявление руководителем или учредителем (участником) юридического лица о несостоятельности данного юридического лица, а равно индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности, если это деяние причинило крупный ущерб
 - В. сокрытие имущества, имущественных прав, сведений об имуществе, передача имущества во владение иным лицам, отчуждение или уничтожение имущества, а также сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность юридического лица или индивидуального предпринимателя, если эти действия совершены при наличии признаков банкротства и причинили крупный ущерб
3. Финансово-аналитические экспертизы назначаются при расследовании и судебном разбирательстве уголовных дел, возбужденных по статье...
- А. 195 УК РФ «Неправомерные действия при банкротстве»
 - Б. 176 УК РФ «Незаконное получение кредита»
 - В. 198 УК РФ «Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица»
4. При назначении судебно-экономической экспертизы недопустима постановка ...
- А. справочных вопросов

- Б. правовых вопросов
 - В. вопросов, не подкрепленных объектами исследования
 - Г. ревизионных вопросов
 - Д. вопросов, связанных с установлением соответствия деятельности хозяйствующего субъекта правилам бухгалтерского и налогового учета
5. При оценке заключения эксперта необходимо ...
- А. перенести выводы эксперта в обвинительное заключение
 - Б. изучить исследовательскую часть и выводы, дать правовую оценку установленных экспертом экономических фактов
 - В. обеспечить присутствие в помещении обвиняемого и его защитника
 - Г. сопоставить выводы эксперта с иными материалами уголовного дела.
6. Внезапные действия при обыске в офисах и выемке документации ...
- А. необходимы для организации психологического эффекта на подозреваемых и обвиняемых
 - Б. необходимы для обеспечения сохранности документации
 - В. необходимы для выполнения процессуальных сроков
 - Г. противоречат российскому законодательству
7. Для того чтобы быстрее разобраться в том, какие допущены нарушения действующих норм и правил, регулирующих конкретный вид финансовой деятельности рекомендуется применение метода ...
- А. криминалистической диагностики
 - Б. криминалистического матрицирования
 - В. криминалистического моделирования
8. Выдача заведомо несостоятельному субъекту гарантий собственными активами в обеспечение обязательств является способом совершения...
- А. фиктивного банкротства
 - Б. неправомерных действий при банкротстве
 - В. преднамеренного банкротства
9. Следственное действие, направленное на изъятие определенных предметов и документов, имеющих значение для дела, если точно известно, где и у кого они находятся – это ...
- А. предъявление для опознания
 - Б. выемка
 - В. допрос
 - Г. обыск
10. К способам фиктивных банкротств относятся действия направленные на:
- А. введение в заблуждение кредиторов посредством объявления о своей несостоятельности для рассрочки или отсрочки платежей;
 - Б. заведомо невыгодное получение кредитов, например, под неоправданно высокий процент или залог
 - В. заключение мнимых или притворных сделок с целью сокрытия истинных намерений
 - Г. получение значительных сумм в виде кредитов или инвестиций и не возвращение этого долга под предлогом банкротства;
11. Правонарушение не может быть в виде
- А. деяния

- Б. мыслей
- В. действия
- Г. бездействия

12. Способность субъекта самостоятельно, своими осознанными действиями осуществлять юридические права и обязанности, называется

- А. правоспособностью
- Б. деликтоспособностью
- В. дееспособностью
- Г. виной

13. Юридическая ответственность является разновидностью ответственности

- А. моральной
- Б. религиозной
- В. социальной
- Г. дисциплинарной

14. Способность субъекта иметь юридические права и нести юридические обязанности называется

- А. дееспособностью
- Б. деликтоспособностью
- В. правоспособностью
- Г. правоотношением

15. Субъектом правоотношения не может быть

- А. физическое лицо
- Б. юридическое лицо
- В. государство
- Г. животное

16. Меры государственного принуждения применяются к правонарушителям, совершившим

- А. преступление
- Б. административное правонарушение
- В. дисциплинарный проступок
- Г. все вышеперечисленное

17. Какие термины относятся к понятию «правонарушение»?

- А. правовой обычай, прецедент, нормативный договор
- Б. системность, многократность применения
- В. деяние, противоправность, виновность
- Г. дееспособность, правоспособность

18. Юридическая ответственность является следствием:

- А. Правонарушения
- Б. Аморального поведения
- В. Несоблюдения неписаных правил поведения в обществе
- Г. Нарушения традиций

19. Видом дисциплинарной ответственности является

- А. конфискация
- Б. административный арест
- В. выговор
- Г. штраф

20. Является преступлением

- А. неоплаченный проезд в городском транспорте
- Б. невыполнение долгового обязательства
- В. вырубка елки в городском парке
- Г. мошенничество